

BOSCH FREN SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Mali Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	32.133.637	23.605.360
Ticari Alacaklar	4	43.080.967	38.395.417
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,16	4.638.295	5.652.592
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	38.442.672	32.742.825
Stoklar	6	13.479.995	14.240.144
Peşin Ödenmiş Giderler	11	461.082	338.569
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		461.082	338.569
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14		1.751.741
Diğer Dönen Varlıklar	10	570.086	894.778
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		570.086	894.778
ARA TOPLAM		89.725.767	79.226.009
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		89.725.767	79.226.009
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	5	24.442	30.333
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	24.442	30.333
Maddi Duran Varlıklar		17.070.557	20.982.307
Arazi ve Arsalar		27.090	27.090
Tesis, Makine ve Cihazlar		15.334.740	16.900.788
Mobilya ve Demirbaşlar		1.708.727	1.908.814
Yapılmakta Olan Yatırımlar			2.145.615
Kullanım Hakkı Varlıkları	7	5.463.924	7.477.786
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		643.936	773.009
Diğer Haklar		643.936	773.009
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14	541.595	1.577.832
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		23.744.454	30.841.267
TOPLAM VARLIKLAR		113.470.221	110.067.276
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	18	3.968.957	3.766.177
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	18	3.968.957	3.766.177
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	3.968.957	3.766.177
Ticari Borçlar	4	9.179.139	21.635.670
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4,16	791.588	7.617.320
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	8.387.551	14.018.350
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	5	415.613	339.278
Diğer Borçlar	5,16	16.745.519	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5,16	16.745.519	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		93.138	
Kısa Vadeli Karşılıklar	8	6.247.969	2.825.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	1.795.600	2.485.955
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	4.452.369	340.032
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	3.754.765	1.921.490
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.754.765	1.921.490
ARA TOPLAM		40.405.100	30.488.602
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		40.405.100	30.488.602
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	18	4.546.756	7.548.829
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.546.756	7.548.829
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	4.546.756	7.548.829
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	5.147.827	4.419.810
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	5.147.827	4.419.810
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.694.583	11.968.639
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		50.099.683	42.457.241
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		63.370.538	67.610.035

Ödenmiş Sermaye	12	2.500.000	2.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	28.136.683	28.136.683
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.289.780	-1.289.780
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.289.780	-1.289.780
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.289.780	-1.289.780
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.095.768	8.884.811
Yasal Yedekler		11.095.768	8.884.811
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.932.788	2.006.776
Net Dönem Karı veya Zararı		17.995.079	27.371.545
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		63.370.538	67.610.035
TOPLAM KAYNAKLAR		113.470.221	110.067.276

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	128.600.566	161.234.835	56.191.759	43.114.801
Satışların Maliyeti	13	-109.833.815	-133.464.952	-44.951.600	-41.026.002
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.766.751	27.769.883	11.240.159	2.088.799
BRÜT KAR (ZARAR)		18.766.751	27.769.883	11.240.159	2.088.799
Genel Yönetim Giderleri		-523.860	-517.922	-176.355	-166.317
Pazarlama Giderleri		-4.662.576	-6.254.248	-2.021.306	-1.753.039
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.341.712	2.868.851	1.264.799	672.411
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-2.177.758	-1.980.950	-1.201.145	-606.282
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.744.269	21.885.614	9.106.152	235.572
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		820.136	256.801	52.176	91.629
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		15.564.405	22.142.415	9.158.328	327.201
Finansman Gelirleri		8.639.409	4.238.641	4.333.483	837.281
Finansman Giderleri		-1.157.714	-2.293.916	-329.376	-1.324.194
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		23.046.100	24.087.140	13.162.435	-159.712
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.051.021	-3.750.471	-2.862.690	268.166
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	-4.014.784	-4.470.981	-2.000.199	479.451
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-1.036.237	720.510	-862.491	-211.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç	15	0,07200000	0,08135000	0,04120000	0,00043000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.995.079	20.336.669	10.299.745	108.454

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			20.252.479	28.232.775
Dönem Karı (Zararı)			17.995.079	20.336.669
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			17.995.079	20.336.669
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			16.508.724	15.790.944
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,13		6.775.706	5.698.092
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			5.261.375	6.973.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		1.149.040	1.928.851
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	8		4.112.335	5.044.186
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			240.758	-465.483
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-125.273	-640.633
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			378.962	406.264
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-12.931	-231.114
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		5.051.021	3.750.470
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-820.136	-165.172
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-820.136	-165.172
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-14.251.324	-7.894.838
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-5.599.091	9.326.979
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	16		1.014.297	-1.745.806
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4		-6.613.388	11.072.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			5.890	-22.278
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			5.890	-22.278
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		760.148	-544.589
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11		-122.513	-155.524
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-11.530.059	-13.235.724
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	16		-6.825.732	-6.463.414
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4		-4.704.327	-6.772.310
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8		76.335	-35.042
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			2.157.966	-3.228.660
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10		324.691	-1.129.500
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	10		1.833.275	-2.099.160
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			20.252.479	28.232.775
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			89.041	-3.573.465
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			820.136	256.801
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			820.136	256.801
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-731.095	-3.830.266
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-650.954	-3.816.797
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-80.141	-13.469
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-11.813.243	-35.428.758
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-3.093.306	-2.715.323
Ödenen Temettüleri			-5.558.644	-27.345.634
Alınan Faiz			125.273	637.449
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	14		-2.169.905	-4.783.558
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	9		-1.116.661	-1.221.692
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			8.528.277	-10.769.448
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			8.528.277	-10.769.448
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			23.605.360	29.406.313
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			32.133.637	18.636.865

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar				
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		2.500.000	28.136.683	-728.812			6.162.748	1.508.967	34.191.054	71.770.640	71.770.640
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								-3.625.548		-3.625.548	-3.625.548
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								-3.625.548		-3.625.548	-3.625.548
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler							2.722.063	31.468.991	-34.191.054		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									20.336.669	20.336.669	20.336.669
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									20.336.669	20.336.669	20.336.669
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları								-27.345.634		-27.345.634	-27.345.634
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması											
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar)) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Baklıyeler		2.500.000	28.136.683	-728.812			8.884.811	2.006.776	20.336.669	61.136.127	61.136.127

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		2.500.000	28.136.683	-1.289.780			8.884.811	2.006.776	27.371.545	67.610.035	67.610.035
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler							2.210.957	25.160.590	-27.371.545		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									17.995.079	17.995.079	17.995.079
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									17.995.079	17.995.079	17.995.079
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları														
	Kar Payları									-22.234.576		-22.234.576		-22.234.576	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		2.500.000	28.136.683		-1.289.780			11.095.768	4.932.790	17.995.079	63.370.538		63.370.538	